

<b>Tid:</b>	<b>onsdag 11.11.2020 kl. 18.00 – 20.40</b>	
<b>Plats:</b>	<b>Kyrkoby församlingshem, Nya salen</b>	
<b>Närvarande:</b>	<b>Juha Ilonen</b>	<b>ordf.</b>
	<b>Tuomas Alaterä</b>	<b>vice ordf.</b>
	<b>Anders Backström</b>	<b>medlem</b>
	<b>Kaarlo Kuntsi</b>	<b>medlem</b>
	<b>Hans Lampenius</b>	<b>medlem</b>
	<b>Ingela Lindholm</b>	<b>medlem</b>
	<b>Marketta Mattila</b>	<b>gkf vice ordf.</b>
	<b>Camilla Ekholm</b>	<b>kyrkoherde</b>
	<b>Jenna Rask-Backman</b>	<b>ekonomichef, sekreterare</b>
	<b>Timo Yrjönen</b>	<b>fastighetschef</b>
<b>Frånvarande:</b>	<b>Sirpa Pöllönen</b>	<b>medlem</b>
	<b>Magnus Engblom</b>	<b>gkf ordf.</b>

83

#### ÖPPNANDE AV SAMMANTRÄDET OCH INLEDNINGSANDAKT

Ordförande Juha Ilonen öppnade sammanträdet och kyrkoherde Camilla Ekholm höll inledningsandakten.

84

#### KONSTITUERING

Konstaterande av lagenlighet och beslutsförhet, val av protokolljusterare, sammanträdet arbetsordning

**Förslag:** Till protokolljusterare väljs Tuomas Alaterä och Hans Lampenius.

**Beslut:** Sammanträdet konstaterades lagenligt sammankallat och beslutfört. Den med kallelsen utskickade föredragningslistan godkändes som sammanträdet arbetsordning. Till protokolljusterare valdes Tuomas Alaterä och Hans Lampenius.

85

#### PROTOKOLLET TILL PÅSEENDE

**Ordförandes förslag:** Det justerade protokollet framläggs till påseende i församlingarnas pastorskanslier under tiden 18.11.2020 – 2.12.2020.

**Beslut:** Förslaget godkändes enhälligt.

## ANMÄLNINGSÄRENDEN

Förslagets beredare och föredragande: ekonomichefen och fastighetschefen

1. Förvaltningsavdelningens tjänstemannabeslut  
Fastighetschefens tjänstemannabeslut 2.10.2020 – 11.11.2020 (**bilaga 1 /86 §**) och ekonomichefens tjänstemannabeslut 2.10.2020 – 11.11.2020 (**bilaga 2 /86 §**).
2. Skatteintäkterna (**bilaga 3 /86 §**).
3. Gravgårdsdirektionens mötesprotokoll 31.8.2020 (**bilaga 4 /86 §**)
4. Protokollutdrag från Kyrkostyrelsens ämbetskollegium 1.10.2020; kirjurigränssnittets användarrätt (**bilaga 5 /86 §**)
5. Beslut av domkapitlet i Helsingfors stift; gemensamma kyrkorådets ordförande för perioden 2021–2022 i de kyrkliga samfälligheterna i Helsingfors stift (**bilaga 6 /86 §**)
6. Avtal om vidare utdelning/flyttning av statsunderstöd till samfund (**bilaga 7 /86 §**)
7. Kopieringsavtal med Kopiosto från och med 1.1.2021 (**bilaga 8 /86 §**)
8. Fastighets Ab Söderkulla Affärscentrum –förverkligandet av köpebrevets betalningsansvar (**bilaga 9 /86 §**)

**Förslag:** Gemensamma kyrkorådet antecknar ärendena för kännedom.

**Beslut:** Gemensamma kyrkorådet antecknade ärendena för kännedom.

## FÖRNYANDET AV MILJÖDIPLOMET

Förslagets beredare och föredragande: fastighetschefen

Kyrkans miljödiplom har beviljats till Sibbo kyrkliga samfällighet för perioden 2016–2020.

Finlands ev. luth. kyrka skriver på sina hemsidor följande om förnyandet av miljödiplomet: *Vid förnyandet av diplommet är det viktigt att ta hänsyn till förändringar i lagar och förordningar samt i församlingens verksamhet. Kyrkans miljödiplom måste ansökas på nytt då giltighetstiden går ut. Vid den tidpunkten ska en rapport om förverkligandet av det föregående miljöprogrammet uppgöras.*

*Det är bäst att inleda förnyelseprocessen i tid och att beakta förnyandet i församlingens verksamhets- och ekonomiplan för det sista giltighetsåret. Till de dokument som ska granskas bör bifogas föregående periods miljöinventeringsrapport och miljöprogram. Då miljöprogrammet förnyas är det ändamålsenligt att onödigt skrivarbete undviks. Då är det tillräckligt att det i granskningen skrivs ner de förändringar som skett under diplomperioden.*

*Åtgärd: beredandet av förnyandet av diplommet. En utredning om förverkligandet av det tidigare miljöprogrammet och en plan för korrigerande åtgärder, ansvarspersoner och tidtabell.*

Fastighetschefen har frågat av Kyrkostyrelsen om det är möjligt att förnya miljödiplomet, även om man inte hinner få det gjort under detta år. Enligt de uppgifter vi fått är det ännu möjligt att få miljödiplomet förnyat, så länge det genomförs så fort som möjligt år 2021.

Miljöarbetsgruppen sammanträdde 21.10.2020 och gjorde följande förslag till gemensamma kyrkorådet: miljöarbetsgruppen föreslår för gemensamma kyrkorådet att miljödiplomet förnyas år 2021 på så sätt att man försöker komma igång med arbetet vid

början av året och målet är att miljödiplomet auditeras på hösten 2021. Nya miljödiplomet uppgörs för 2022–2026. Till förnyandet av miljödiplomet och uppgörandet av miljöprogrammet används miljöexpert Virpi Vuori. I budgeten för år 2021 reserveras ett anslag på 10 000 euro. Miljöarbetsgruppen fortsätter som koordinator av arbetet.

Bilaga 1 /87 §, miljöarbetsgruppens PM 21.10.2020

Bilaga 2 /87 §, offert på experttjänster för förnyandet av miljödiplomet

**Förslag:** Gemensamma kyrkorådet beslutar att förnya Kyrkans miljödiplom och att i budgeten för år 2021 reserveras ett anslag på 10 000 euro för förnyandet av miljödiplomet. Miljöarbetsgruppen fortsätter som koordinator av arbetet. Till förnyandet av miljödiplomet och uppgörandet av miljöprogrammet används miljöexpert Virpi Vuoris tjänster.

**Beslut:** Förslaget godkändes enhälligt.

**BKA:** Beslutet inverkar inte på barn och unga.

## 88

### UPPDATERING AV AVSKRIVNINGSPLANEN OCH AVSKRIVNINGSTIDER

Förslagens beredare och föredragande: ekonomichefen

Gemensamma kyrkofullmäktige har på sitt sammanträde 11.12.2012 godkänt den nuvarande avskrivningsplanen. Kyrkostyrelsen har gett ut nya uppdaterade anvisningar till församlingarna under hösten 2020. Som bilaga 1 /88 § Bokföring av anläggningstillgångar och beräkning av avskrivningar enligt plan i ekonomiska församlingensheter. Enligt den nya anvisningen är avskrivningstiderna väsentligt kortare än tidigare. I anvisningen har man gett en rekommendation om de planenliga avskrivningstiderna, vilken är riktgivande, men inte absolut. I bilaga 2 /88 § är ett förändringsförslag till den nuvarande avskrivningsplanen och i bilaga 3 /88 § den nuvarande avskrivningsplanen. Den nya avskrivningsplanen är inte i alla avseenden förenlig med Kyrkostyrelsens rekommendation, eftersom det har uppskattats att förmågan att producera tjänster är för vissa tillgångar längre än de rekommenderade avskrivningstiderna. Hur livslängden för tillgångar (förmågan att producera tjänster) som hör till bestående aktiva fastställs beror på de individuella omständigheterna i den kyrkliga samfälligheten. Den ekonomiska livslängden ska fastställas med iakttagande av försiktighetsprincipen.

Tillgångarna i de bestående aktiva har granskats och i bestående aktiva finns sammanlagt 25 tillgångar, vars avskrivningstid förändras i och med den nya avskrivningsplanen. 22 tillgångar avskrivs i sin helhet under år 2020 med engångsavskrivningar och för tre tillgångars del blir det ännu avskrivningstid kvar efter förändringen och deras oavskrivna anskaffningsutgift avskrivs med linjära avskrivningar under den återstående avskrivningstiden. Engångsavskrivningarna på de tillgångar som avskrivs i helhet är vara sammanlagt 303 t€. På årsnivå minskar avskrivningarna ca 35 t€ i och med den här förändringen. I bilaga 4 /88 § finns ett sammandrag på de tillgångar som berörs av denna förändring.

**Förslag:** Gemensamma kyrkorådet godkänner avskrivningsplanen enligt bilaga 2 /88 § och lämnar den till gemensamma kyrkofullmäktige för fastställande. Därtill godkänner gemensamma kyrkorådet enligt bilaga 4 /88 § förslaget om engångsavskrivningar

per 31.12.2020 och de nya avskrivningstiderna för tillgångarna i förslaget och föreslår godkännandet av det till gemensamma kyrkofullmäktige.

**Beslut:** Förslaget godkändes enhälligt.

**BKA:** Beslutet inverkar inte på barn och unga.

**89**

## **KYRKLIGA SAMFÄLLIGHETENS OCH GRAVVÅRDSFONDENS BUDGET FÖR ÅR 2021**

Förslagets beredare och föredragande: ekonomichefen

Bifogad som bilaga 1/89 § framställningen av kyrkliga samfällighetens verksamhets- och finansieringsplan för åren 2021 - 2023 och budgetförslaget för år 2021. I framställningen ingår även gravvårdfondens budget samt församlingarnas budgetandelar, vilka för sin del godkänts av församlingarnas församlingsråd.

**Ekonomichefens förslag:** Gemensamma kyrkorådet behandlar budgeten för år 2021 och överlämnar den till gemensamma kyrkofullmäktige för godkännande. Ekonomichefen befullmäktigas att göra tekniska korrigeringar till bilagan.

**Beslut:** Förslaget godkändes enhälligt.

**BKA:** Beslutet inverkar på alla församlingsmedlemmar, även barn och unga.

**90**

## **BEGRAVNINGSVÄSENDETS AVGIFTER 2021**

Förslagets beredare och föredragande: ekonomichefen

Bifogat begravningsväsendets avgifter (**bilaga 1 /90 §**) och gravvårdsavgifter (**bilaga 2 /90 §**) för år 2021. Till priserna för gravinlösen och begravingar gjordes en nivåhöjning år 2017. År 2021 föreslås ingen höjning i priserna för gravinlösen, men det har gjorts en liten nivåhöjning på begravningskostnaderna (ca 5 %). I bilaga 3 /90 § presenteras begravningsväsendets kostnadskalkyl för 2019.

Gravvårdsavgifter innehåller en årlig höjning som är i genomsnitt 2 %. I alla vårdpriser tillämpas följande relationstal: 1 plats = 67 % av 2 platser, 2 platser = 75 % av 3 platser och 4 platser = 3 platser.

**Förslag:** Gemensamma kyrkorådet godkänner begravningsväsendets avgifter och gravvårdsavgifterna för år 2021 enligt bilagor och föreslår vidare att gemensamma kyrkofullmäktige fastställer gravplatsavgifterna för år 2021 enligt bilaga 1 /90 §.

**Beslut:** Förslaget godkändes enhälligt.

**BKA:** Beslutet inverkar på alla församlingsmedlemmar, även barn och unga.

## FULLMÄKTIGEINITIATIV: INTERNA KONTROLLEN I SIBBO KYRKLIGA SAMFÄLLIGHET

Förslagets beredare och föredragande: ekonomichefen

Gemensamma kyrkofullmäktiges medlem Maija-Liisa Sahlbom inlämnade följande fullmäktigeinitiativ: ”Jag föreslår att man vid gemensamma kyrkofullmäktiges följande sammanträde presenterar hur den interna kontrollen är organiserad i Sibbo kyrkliga samfällighet”.

I årets budget har ett av ekonomiförvaltning -uppgiftsområdets mål för 2020 varit att uppgöra en anvisning för intern kontroll. Anvisningen för intern kontroll och riskhantering har beretts under året, men pga. det exceptionella året samt förvaltningsavdelningens utmanande arbetsmängd, har anvisningen inte ännu hunnit översättas till svenska och därav har den inte heller behandlats i alla organ. Som **bilaga 1 /91 §** ett utkast av anvisningen för intern kontroll och riskhantering, vilken ska läggas fram till behandling i gemensamma kyrkorådet och till godkännande i gemensamma kyrkofullmäktige, då översättningsarbetet är gjort och den har behandlats i samarbetskommittén.

I utkastet av anvisningen för intern kontroll har det presenterats hur den interna kontrollen sköts i Sibbo kyrkliga samfällighet. I anvisningen är den interna kontrollen uppdelad i delar: beslutsfattande, planering av verksamhet och ekonomi, förvaltningen av tillgångarna och avtal, personalärenden och dataskydd. I varje del har det presenterats hur interna kontrollen beaktats i den verksamhetsprocessen. I **bilaga 2 /91 §** presenteras den interna kontrollen i Sibbo kyrkliga samfällighet i korthet.

**Förslag:** Gemensamma kyrkorådet antecknar ärendet för kännedom. Gemensamma kyrkorådet behandlar anvisningen för intern kontroll och riskhantering då den tas fram till gemensamma kyrkorådet och gemensamma kyrkofullmäktige för godkännande.

**Beslut:** Gemensamma kyrkorådet antecknade ärendet för kännedom.

**BKA:** Beslutet inverkar inte på barn och unga.

## PLACERINGSFÖRSLAG

Förslagets beredare och föredragande: ekonomichefen

Enligt den ikraftvarande placeringsplanens grundallokering ska 30 % av den kyrkliga samfällighetens placeringstillgångar vara placerade i reala tillgångar. Sibbo kyrkliga samfällighets placeringstillgångar är ca 3,8 m€ (medräknat de egna bostäderna) och ca 1,1 m€ ska placeras i reala tillgångar. Cirka 730 t€ är redan placerad i reala tillgångar och dryga 300 t€ är oplacerat. I bilaga 1 /92 § är en specifikation av de reala tillgångarna i Sibbo kyrkliga samfällighet.

Det har diskuterats med vår kapitalförvaltare om möjliga placeringsobjekt och förslaget är att placera 150 000 euro i Evlis skogsfond. I bilaga 2 /92 § finns broschyren för Evlis skogsfond. Den kyrkliga samfällighetens nuvarande reala tillgångar koncentrerar sig till bostäder (bostadsfond + egna bostäder) och för att sprida risken har en annan

slags real placering föreslagits. Fondens placeringsperiod är tre år, m.a.o. kapitalet betalas inte på en gång, utan kallas in till fonden i delar under tre år. Ansvarsfull placering har beaktats i det förslagna placeringsobjektet. Fonden strävar till att begränsa klimatförändringarna genom att uppnå positiva koldioxideffekter som mäts och rapporteras.

Oplacerat blir ännu ca 150 t€ och förslaget är att vi väntar till nästa år med att placera den summan i reala tillgångar. Reala placeringar har en lång placeringstid, så särskild eftertanke är bra då man investerar i dem.

**Förslag:** Gemensamma kyrkorådet beslutar att placera 150 000 euro i fonden Evli Impact Forest Fund I.

**Beslut:** Förslaget godkändes enhälligt.

**BKA:** Beslutet inverkar inte på barn eller unga.

93

#### **VAL AV VICEORDFÖRANDE OCH ÖVRIGA MEDLEMMAR I GEMENSAMMA KYRKORÅDET FÖR ÅREN 2021–2022**

Förslagets beredare och föredragande: ekonomichefen

Medlemmar i gemensamma kyrkorådet är den av domkapitlet förordnade ordföranden, en av kyrkoherdarna i samfälligheten (åren 2021–2022 khde Juha Ilonen) och av gemensamma kyrkofullmäktige utsedda viceordförande och 5 medlemmar (KO 10:10,1; GKR reglemente 1:1)

Val av medlemmarna i gemensamma kyrkorådet förrättas av gemensamma kyrkofullmäktige sålunda, att först väljs viceordförande för gemensamma kyrkorådet och därefter de övriga medlemmarna. (GKR reglemente 1:2).

**Förslag:** Gemensamma kyrkorådet framför för gemensamma kyrkofullmäktige, att det väljer viceordförande och 5 medlemmar för gemensamma kyrkorådet för åren 2021-2022.

**Beslut:** Förslaget godkändes enhälligt.

**BKA:** Beslutet inverkar inte på barn eller unga.

94

#### **ÖVRIGA ÄRENDEN**

Inga övriga ärenden.

95

#### **BESVÄRSANVISNING**

Bilaga 1 /95 §.

**SAMMANTRÄDETS AVSLUTANDE**

Ordförande avslutade sammanträdet kl. 20.40.

Tid och plats som ovan

Juha Ilonen  
ordförande

Jenna Rask-Backman  
sekreterare

Protokollet är justerat och godkänt:

Tuomas Alaterä

Hans Lampenius

Härmed intygas, att protokollet varit till påseende 18.11.2020 – 2.12.2020.

Kristina Holm  
byråsekreterare